

**ZARZĄDZENIE NR 219/17
PREZYDENTA MIASTA ZDUŃSKA WOLA**

z dnia 29 czerwca 2017 r.

**w sprawie sprawozdania finansowego Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Jerzego Szaniawskiego
w Zduńskiej Woli za rok 2016**

Na podstawie art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. z 2017 r. poz. 862) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 i 2255 oraz z 2017 r. poz. 61, 245, 791 i 1089) zarządza się, co następuje:

§ 1. 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Jerzego Szaniawskiego w Zduńskiej Woli za rok 2016.

2. Sprawozdanie finansowe, stanowiące załącznik do niniejszego zarządzenia, składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

§ 2. Wykonanie zarządzenia powierza się Dyrektorowi Biura Promocji, Kultury, Partycypacji i Komunikacji Społecznej.

§ 3. 1. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

2. Zarządzenie podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez rozplakatowanie na tablicy ogłoszeń w Zduńskiej Woli w Urzędzie Miasta oraz w Pasażu Powstańców Śląskich i przy ulicy 1-go Maja, a także poprzez zamieszczenie jego treści na stronie Biuletynu Informacji Publicznej Urzędu Miasta Zduńska Wola.

Prezydent Miasta

Piotr Niedźwiecki

Załącznik do zarządzenia Nr 219/17

Prezydenta Miasta Zduńska Wola

z dnia 29 czerwca 2017 r.

MIĘSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA
im. Jerzego Szaniawskiego
98-220 Zduńska Wola, ul. Łaska 12
(pieczęć jednostki)
tel. (0-43) 823-30-62
NIP 829-10-15-185

BILANS

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2016 roku

URZĄD MIASTA ZDUŃSKA WOLA
KANCELIJA
data: 2017-03-30
Lp. dokumentu: 17326

jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		początek roku	koniec roku			początek roku	koniec roku
A	Aktywa trwałe	0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny	27 250,48	23 250,66
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	23 894,15	23 894,15
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		3 356,33
1	Środki trwałe	0,00	0,00				
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			VIII	Zysk (strata) netto	3 356,33	-3 999,82
c)	urządzenia techniczne i maszyny			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
d)	środki transportu			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 449,06	2 523,86
e)	inne środki trwałe			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych				- krótkoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- długoterminowe		
1	Nieruchomości				- krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	- inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	inne		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 449,06	2 523,86
	- udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki				- do 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Inne inwestycje długoterminowe			b)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	767,30	404,30
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a)	kredyty i pożyczki		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe						

B	Aktywa obrotowe	29 699,54	25 774,52	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materialy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	767,30	404,30
2	Półprodukty i produkty w toku				- do 12 miesięcy	767,30	404,30
3	Produkty gotowe				- powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	- do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne	1 681,76	2 119,56
	- powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		- długoterminowe		
	- do 12 miesięcy				- krótkoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	27 675,83	23 492,93				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 675,83	23 492,93				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje						
	- inne papiery wartościowe						
	- udzielone pożyczki						
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	27 675,83	23 492,93				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	27 675,83	23 492,93				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 023,71	2 281,59				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	29 699,54	25 774,52		PASYWA razem (suma poz. A i B)	29 699,54	25 774,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Gru
Grażyna Rusiniak

28.03.2017r.

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
im. Jerzego Szaniawskiego

28.03.2017r.

Sylwia Szaniak-Muzyka
Sylwia Szaniak-Muzyka

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od dn. 01.01.2016 do 31.12.2016

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 094 258,73	1 037 391,63
I	Amortyzacja		
II	Zużycie materiałów i energii	168 500,29	130 476,83
III	Usługi obce	118 053,28	75 064,88
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	662 641,18	682 093,35
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	143 235,01	148 385,34
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 828,97	1 371,23
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-1 094 258,73	-1 037 391,63
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 096 855,75	1 032 838,47
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	1 056 673,51	998 585,00
III	Inne przychody operacyjne	40 182,24	34 253,47
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	2 597,02	-4 553,16
G	Przychody finansowe	759,31	553,34
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	759,31	553,34
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	- dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	3 356,33	-3 999,82
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	3 356,33	-3 999,82
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	3 356,33	-3 999,82

GŁÓWNY KSIĘGOWY

29.03.2017

Grażyna Rusiniak

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
im. Jerzego Szaniawskiego

29.03.2017 Sylwia Słasiak Muzyka

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)



MIEJSKA BIBLIOTEKA PUBLICZNA

im. Jerzego Szaniawskiego

98-220 Zduńska Wola, ul. Łaska 12, tel.: 43 823-30-62

NIP 829 – 10 – 15 – 185

http: www.mbp.zdunskawola.pl e-mail: biblzd@poczta.onet.pl

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2016 rok.

1. Informacje wstępne:

Miejska Biblioteka Publiczna im. Jerzego Szaniawskiego w Zduńskiej Woli jest samorządową instytucją kultury posiadającą osobowość prawną, wpisaną dn. 03.10.2001 roku pod pozycją numer 1 do Rejestru Instytucji Kultury, dla których organizatorem jest Miasto Zduńska Wola. Biblioteka posiada nadane numery Regon 000842093 i NIP 8291015185.

Sprawozdaniem objęty jest okres od dn. 01.01.2016r. do dn. 31.12.2016r.

Na podstawie zawartych porozumień między samorządami, Miejska Biblioteka Publiczna ma powierzone zadania biblioteki powiatowej dla Powiatu Zduńskowolskiego i zadania biblioteki gminnej dla Gminy Zduńska Wola.

W skład naszej jednostki wchodzi nie sporządzające samodzielnie sprawozdań następujące filie biblioteczne : Filia nr 1 przy ul.Łaskiej 12 w Zduńskiej Woli, Filia nr 2 przy ul.1 Maja 5-7 w Zduńskiej Woli, Filia dla dzieci przy ul. Łaskiej 12 w Zduńskiej Woli oraz filie w Annopolu, w Karczewie /z uwagi na brak lokalu, czynności biblioteczne wykonywane są w Annopolu/, w Janiszewicach i w Krobanowie. Nad pozostałymi bibliotekami z terenu powiatu zduńskowolskiego biblioteka sprawuje jedynie nadzór merytoryczny.

Na dzień 31 grudnia 2016 roku w bibliotece zatrudnionych było 18 osób, co w przeliczeniu na pełne etaty stanowi 16,75 etatu.

Z dotacji Miasta Zduńska Wola finansowanych jest 12,75 etatów, Powiatu Zduńskowolskiego 2 etaty i Gminy Zduńska Wola 2 etaty.

2. Informacje dodatkowe:

Biblioteka prowadzi księgi rachunkowe oraz sporządza sprawozdawczość w oparciu o ustawę o rachunkowości. Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez naszą jednostkę.

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje:

- bilans jednostki,
- rachunek zysków i strat (wariant porównawczy),
- informację dodatkową (w wersji uproszczonej).

Bilans Miejskiej Biblioteki Publicznej im. Jerzego Szaniawskiego w Zduńskiej Woli za 2016 rok zamyka się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w wysokości 25.774,52 zł.

Na poszczególne pozycje bilansu składają się:

Aktywa trwale – Ogólny stan na koniec roku wynosi 0,-

Środki trwale : wartość początkowa brutto 3.812,50 zł. – umorzone w 100 % - stan końcowy 0,-

Wartości niematerialne i prawne to programy komputerowe o wartości brutto w wysokości

25.198,33 zł. umorzone w 100% - stan końcowy 0,-

Pozostałe środki trwale to wyposażenie o wartości brutto w wysokości 194.621,18zł - umorzone w 100 % - stan końcowy 0,-

W okresie sprawozdawczym nie dokonano żadnego zakupu środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości jednostkowej powyżej 3.500,00 zł.

Zbiory biblioteczne : wartość brutto wynosi 968.602,62 zł. – umorzone w 100 % - wartość bilansowa netto wynosi 0,-

Aktywa obrotowe wynoszą razem 25.774,52 zł.

Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych w wysokości 23.492,93 zł., w tym środki ZFSS wynoszą 2.119,56 zł.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów z tytułu prenumeraty prasy na 2017 rok wynoszą 2.281,59 – obciążą koszty 2017 roku.

Pasywa wynoszą razem 25.774,52 zł.

Kapitał (fundusz) własny wynosi 23.250,66 zł na który składa się kapitał (fundusz) podstawowy w kwocie 23.894,15 zł ,fundusz rezerwowy w wysokości 3.356,33 zł

oraz strata netto w wysokości 3.999,82 zł.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wynoszą 2.523,86 zł. Są to zobowiązania

krótkoterminowe, które składają się z zobowiązań z tytułu dostaw i usług w wysokości 404,30 zł i Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych w wysokości 2.119,56zł.

Rachunek zysków i strat wykazuje stratę bilansową netto w wysokości 3.999,82 zł.

Strata netto za 2016 rok obciążą fundusz rezerwowy z przeznaczeniem na pokrycie strat instytucji kultury i kapitał / fundusz / podstawowy jednostki.

Natomiast ze sporządzonego zeznania podatkowego CIT_8 za rok 2016 wynika zysk podatkowy w wysokości 21.067,34 zł.

Kwota ta jest wynikiem wartości umorzenia książek pochodzących z darów w wysokości 25.067,16 zł, pomniejszona o stratę bilansową netto. Koszty uzyskania przychodów do celów podatkowych wynoszą 1.012.324,47 zł , a bilansowe, w rachunku zysków i strat wynoszą ogółem 1.037.391,63 zł. Dochody z działalności biblioteki przeznaczone na cele statutowe, zwolnione są z podatku dochodowego.

W rachunku zysków i strat wykazane przychody ogółem wynoszą 1.033.391,81zł,

w tym :

	Plan po zmianach na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12. 2016 roku
Przychody z działalności	5.370,00	5.367,38
Dotacja podmiotowa z Miasta Zduńska Wola	748.760,00	748.760,00

Dotacja podmiotowa z Gminy Zduńska Wola	95.000,00	95.000,00
Dotacja podmiotowa z Powiatu Zduńskowolskiego	120.725,00	120.725,00
Dotacja celowa z Biblioteki Narodowej na zakup książek	34.100,00	34.100,00
Darowizny rzeczowe - /książki /	25.067,00	25.067,16
Pozostałe przychody – /odszkodowanie z firmy ubezpieczeniowej /	4.370,00	4.372,27
Razem przychody	1.033.392,00	1.033.391,81

W rachunku zysków i strat wykazane koszty ogółem wynoszą 1.037.391,63 zł.
w tym :

	Plan po zmianach na 2016 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2016 roku
Osobowy fund.płac wraz z pochodnymi od wynagrodzeń	822.038,00	822.036,69
Pozostałe koszty, w tym:	215.355,00	215.354,94
Umorzenie zbiorów bibliot. / książek /	78.032,00	78.032,18
Zużycie materiałów i wyposażenia	37.908,00	37.908,13
Zakup prasy	8.193,00	8.192,83
Zużycie energii elektrycznej	6.344,00	6.343,69
Czynsze za lokale biblioteki	46.760,00	46.760,33
Pozostałe usługi obce	35.395,00	35.394,55
Szkolenia i badania lekarskie prac.	1.352,00	1.352,00
Krajowe podróże służbowe /delegacje/	1.371,00	1.371,23
Razem koszty	1.037.393,00	1.037.391,63

GLÓWNY KSIĘGOWY
Grażyna Rusniak

DYREKTOR
MIEJSKIEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
im. Jerzego Szaniawskiego
Sylwia Słuskiak - Muzyka